

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2009

do

30.09.2009.

Tromjesečni nekonsolidirani financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03033775

Matični broj subjekta (MBS): 030030772

Osobni identifikacijski broj
(OIB):Tvrtna izdatelja: **IPK OSIJEK d.d.**

Poštanski broj i mjesto: 31000

OSIJEK

Ulica i kućni broj: **F.K. FRANKOPANA 99**Adresa e-pošte: dionice@ipk.htnet.hr

Internet adresa:

Šifra i naziv općine/grada: 312 Osijek

Šifra i naziv županije: 14 Osječko - baranjska županija

Broj zaposlenih: 1
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: ne

Šifra NKD-a: 7022

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

0

Knjigovodstveni servis: **PREMISA d.o.o.**

OSIJEK

Osoba za kontakt: **Đukić Lidija**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 031212013

Telefaks: 031212014

Adresa e-pošte:

Prezime i ime: **Pleš Drago**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje s izvješćem uprave o stanju u društvu)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.01.2009

do

30.09.2009.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	1.073	0	0	0
1. Prihodi od prodaje	036	0	0	0	0
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	0	0	0	0
3. Ostali poslovni prihodi	038	1.073	0	0	0
II. POSLOVNI RASHODI	039	1.261	450	1.091	380
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040	0	0	0	0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	0	0	0	0
3. Materijalni troškovi	042	181	48	153	45
4. Troškovi osoblja	043	395	156	384	149
5. Amortizacija	044	0	0	6	5
6. Ostali troškovi	045	685	246	548	181
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0	0	0	0
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	0	0	0	0
III. FINACIJSKI PRIHODI	049	14.586	10.327	8.476	2.508
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	1.102	-74	200	200
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	13.484	10.401	8.276	2.308
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	054	0	0	0	0
IV. FINACIJSKI RASHODI	055	7.649	1.559	9.555	2.252
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	1.613	339	1.928	658
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	6.036	1.220	7.627	1.594
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	059	0	0	0	0
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060	0	0	0	0
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	0	0	0	0
VII. UKUPNI PRIHODI	062	15.659	10.327	8.476	2.508
VIII. UKUPNI RASHODI	063	8.910	2.009	10.646	2.632
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	6.749	8.318	0	0
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	0	0	2.170	124
XI. POREZ NA DOBIT	066	0	0	0	0
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	6.749	8.318	0	0
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	0	0	2.170	124
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069	0	0	0	0
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070	0	0	0	0
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071	0	0	0	0
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072	0	0	0	0

BILANCA

stanje na dan

30.09.2009.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	246.360	246.354
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	18.518	18.512
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	005	227.842	227.842
IV. POTRAŽIVANJA	006	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	78.248	84.449
I. ZALIHE	009	308	308
II. POTRAŽIVANJA	010	48.290	51.732
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	011	29.648	32.408
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	2	1
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	60.507	60.507
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	111.222	113.391
F) UKUPNO AKTIVA	015	496.337	504.701
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	62.930	62.930
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	0	0
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	444.571	444.571
II. KAPITALNE REZERVE	019	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI	020	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT	022	0	0
VI. PRENESENI GUBITAK	023	384.367	442.401
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	0	0
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	60.204	2.170
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	714	714
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	38.581	26.674
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	457.036	477.017
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	6	296
F) UKUPNO – PASIVA	031	496.337	504.701
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	62.930	62.930
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033	0	0
2. Pripisano manjinskom interesu	034	0	0

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2009 do 30.09.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	444.571			444.571
2. Kapitalne rezerve	118	0			0
3. Rezerve iz dobiti	119	0			0
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-495.589		60.204	-555.793
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-60.204	60.204	2.170	-2.170
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123	0			0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	0			0
9. Ostala revalorizacija	125	0			0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				0
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				0
12. Zaštita novčanog tijeka	128				0
13. Promjene računovodstvenih politika	129				0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				0
15. Ostale promjene kapitala	131				0
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	-111.222	60.204	62.374	-113.392
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	0	0	0	0
16b. Pripisano manjinskom interesu	134	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2009 do 30.09.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	6.749	-2.170
2. Amortizacija	074	0	6
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	0	8.074
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	0
5. Smanjenje zaliha	077	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	0	296
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	6.749	6.206
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	2.198	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	6.274	6.607
3. Povećanje zaliha	082	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	255	0
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	8.727	6.607
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	0	
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	1.978	401
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	5.120	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	0	400
4. Novčani primici od dividendi	090	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	0	931
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	5.120	1.331
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	0	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	5.120	1.331
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098		0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	0	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	3.142	931
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	3.142	931
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	3.142	931
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	5.120	1.331
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	5.120	1.332
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	1	2
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	0	1
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	1	1



IPK Osijek d.d.
Frana Krste Frankopana 99
HR 31000 Osijek

Osijek, 20.10.2009.

IZJAVA O ODGOVORNOSTI UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Sukladno Zakonu o tržištu kapitala izjavljujemo da, prema našem najboljem saznanju, financijski izvještaji IPK Osijek d.d. na dan 30.09.2009. , sastavljeni uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, a sukladno s hrvatskim Zakonom o računovodstvu, daju cjelovit prikaz imovine i obveza, dobiti i gubitka, financijskog položaja i poslovanja grupe.

Voditelj računovodstva
Lidija Đukić

Direktor
Drago Pleš

1. Podjela dionica

Nije bilo

2. Zarada po dionici

Gubitak po dionici iznosi 0,48 kuna

3. Promjena vlasničke strukture

U izvještajnom razdoblju nije bilo promjene vlasničke strukture. U tijeku je postupak dokapitalizacije Društva i to unosom imovine koja nije uključena u vrijednost kapitala Društva, a sve sukladno članku 47 Zakona o pretvorbi i privatizaciji društvenih poduzeća, uslijed čega će doći do promjene vlasničke strukture

4. Pripajanja i spajanja

U tijeku je pripajanje IPK Poslovnog centra d.d. Osijek IPK Osijek d.d.-u

5. Neizvjesnost (opis slučajeva kod kojih postoji neizvjesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova)

U tijeku je završna faza programa konsolidacije, restrukturiranja i privatizacije

6. Rezultati poslovanja

U razdoblju I-IX 2009. ostvareni su gubitak iznosi 2,170 milijuna kuna.

7. Prihodi po djelatnostima / segmentima

Ostvareni financijski prihodi u iznosu od 8,475 milijuna kuna

8. Opis proizvoda ili usluga

Od industrijskih proizvoda u grupi je zastupljena samo prerada uljarica

9. Operativni i ostali troškovi

Materijalni troškovi čine 1,4% ukupnih rashoda; troškovi osoblja 3,6%; financijski rashodi 91%; ostali troškovi poslovanja 5 %

10. Dobit ili gubitak

Ostvareni gubitak iznosi 2,046 milijuna kuna

11. Likvidnost

Blokada žiro računa za obveze po sudskom rješenju IPK TSH Osječanka d.d.; blokada žiro računa za obveze prema Ministarstvu financija - Poreznoj upravi

12. Promjene računovodstvenih politika

Promjene računovodstvene politike nije bilo

13. Pravna pitanja

U tijeku je postupak dokapitalizacije Društva i to unosom imovine koja nije uključena u vrijednost kapitala Društva, a sve sukladno čl.47 Zakona o pretvorbi i privatizaciji društvenih poduzeća. U tijeku je izrada konačnog prijedloga rješenja u cilju rješavanja problema koji se odnose na blokadu poslovnih udjela IPK Tvornice ulja Čepin d.o.o. za obveze IPK Osijek d.d. prema IPK TSH Osječanki d.d. Osijek. U tijeku je značajni dio pregovora koji se odnosi na problematiku obveza prema Ministarstvu financija RH, te poreznoj upravi obzirom na učinjenu blokadu žiro-računa matice i na preostaloj imovini.

14. Ostale napomene

Podaci nisu revidirani